

*JEDNOSTKOWY RAPORT OKRESOWY*  
*4Mobility Spółka Akcyjna*

I KWARTAŁ 2018 ROKU



Warszawa, 14 maj 2018 r.

Szanowni Państwo,

Jako Prezes Zarządu 4Mobility S.A. prezentuję jednostkowy raport okresowy Spółki za I kwartał 2018 r., tj. za okres od 1 stycznia do 31 marca 2018 r.

Pierwszy kwartał 2018 r. to okres, w którym Spółka po raz pierwszy w pełni świadczyła usługi car-sharing w modelu otwartym. W marcu rozpoczęliśmy świadczenie usług na terenie aglomeracji poznańskiej, a następnie także kolejnych miast w aglomeracji warszawskiej. Okres ten charakteryzował się dynamicznym wzrostem bazy klienckiej. Liczba klientów nowej aplikacji osiągnęła prawie 10 tysięcy osób, które wykonywały ponad 22 tysiące najmów. W pierwszym kwartale znacznie zwiększyliśmy aktywność promocyjno-marketingową. Na ujemne wyniki Spółki podstawowy wpływ miały koszty związane z utrzymaniem floty większej, w stosunku do poprzedniego kwartału, o średnio ponad 200 samochodów.

Wraz ze wzrostem liczby użytkowników, który jest kontynuowany do dnia publikacji niniejszego raportu, spodziewamy się dalszego istotnego wzrostu przychodów. Tendencja ta powinna doprowadzić do istotnego ograniczenia straty w kolejnych kwartałach. W tym celu Spółka kontynuuje również rozmowy z kolejnymi podmiotami w celu nawiązania współpracy, zarówno w kontekście nowych odbiorców usług Spółki, jak i dalszych partnerów zainteresowanych współpracą.

Zachęcam Państwa do zapoznania się z dalszymi fragmentami niniejszego raportu, które w sposób pełniejszy opisują działalność Spółki i jej dokonania w okresie od stycznia do marca 2018 r., a także to, w jaki sposób podjęte działania przełożyły się sytuację finansową Spółki.

*Z poważaniem,  
Paweł Błaszczak  
Prezes Zarządu 4Mobility S.A.*

## SPIS TREŚCI

1. PODSTAWOWE INFORMACJE .....	4
2. KWARTALNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE EMITENTA.....	5
3. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH W STOSOWANIU ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI.....	8
4. ZWIĘŻŁA CHARAKTERYSYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT, WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI .....	14
5. JEŻELI EMITENT PRZEKAZYWAŁ DO PUBLICZNEJ WIADOMOŚCI PROGNOZY WYNIKÓW FINANSOWYCH – STANOWISKO ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W DANYM RAPORCIE KWARTALNYM .....	14
6. W PRZYPADKU, GDY DOKUMENT INFORMACYJNY EMITENTA ZAWIERAŁ INFORMACJE, O KTÓRYCH MOWA W § 10 PKT 13A) ZAŁĄCZNIKA NR 1 DO REGULAMINU ASO – OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI.....	15
7. JEŻELI W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM EMITENT PODEJMOWAŁ W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI INICJATYWY NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE – INFORMACJE NA TEMAT TEJ AKTYWNOŚCI.....	15
8. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI .....	15
9. W PRZYPADKU, GDY EMITENT TWORZY GRUPĘ KAPITAŁOWĄ I NIE SPORZĄDZA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH – WSKAZANIE PRZYCZYŃ NIESPORZĄDZANIA TAKICH SPRAWOZDAŃ.....	15
10. INFORMACJE O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ SPORZĄDZENIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU.....	15
11. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY .....	16

## 1. PODSTAWOWE INFORMACJE

### Podstawowe dane o Emitencie

<b>Firma:</b>	<b>4Mobility S.A.</b>
<b>Siedziba:</b>	Warszawa
<b>Adres:</b>	Ul. Smolna 4, 00-375 Warszawa
<b>Telefon:</b>	+ 48 222 288 458
<b>Adres poczty elektronicznej:</b>	info@4mobility.pl
<b>Adres strony internetowej:</b>	www.4mobility.pl
<b>NIP:</b>	897-175-61-82
<b>REGON:</b>	020920021
<b>KRS:</b>	0000562846

*Źródło: Emitent*

## 2. KWARTALNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE EMITENTA

### 2.1. Bilans Emitenta

Wyszczególnienie		Na dzień 31.03.2018 r. (w zł)	Na dzień 31.03.2017 r. (w zł)
<b>A.</b>	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>7 757 094,82</b>	<b>2 421 913,76</b>
I.	Wartości niematerialne i prawne	1 918 027,72	272 094,05
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	5 425 908,13	1 839 066,50
III.	Należności długoterminowe	213 704,49	61 391,70
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	199 454,48	249 361,51
<b>B.</b>	<b>AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>4 543 795,73</b>	<b>1 998 891,62</b>
I.	Zapasy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	2 180 274,70	493 758,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	1 574 133,26	1 377 529,42
	- w tym środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 574 133,26	1 377 529,42
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	789 387,77	127 604,20
<b>C.</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D.</b>	<b>Udziały (akcje) własne (-)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>AKTYWA RAZEM</b>		<b>12 300 890,55</b>	<b>4 420 805,38</b>

Wyszczególnienie		Na dzień 31.03.2018 r. (w zł)	Na dzień 31.03.2017 r. (w zł)
<b>A.</b>	<b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>4 294 851,98</b>	<b>2 443 181,36</b>
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	176 816,00	152 145,70
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	8 663 797,45	3 323 015,75
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-2 878 286,53	-527 205,27
VI.	Zysk (strata) netto	-1 667 474,94	-504 774,82
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>8 006 038,57</b>	<b>1 977 624,02</b>
I.	Rezerwy na zobowiązania	26 135,98	4 681,96
II.	Zobowiązania długoterminowe	892 237,78	1 300 771,64
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	7 087 664,81	672 170,42
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>PASYWA RAZEM</b>		<b>12 300 890,55</b>	<b>4 420 805,38</b>

## 2.2. Rachunek Zysków i Strat Emitenta

Wyszczególnienie		Za okres od 01.01.2018r. do 31.03.2018r. (w zł)	Za okres od 01.01.2017r. do 31.03.2017r. (w zł)
<b>A.</b>	<b>PRZYCHODY NETTO ZE SPRZ. I ZRÓWN. Z NIMI, w tym:</b>	<b>784 734,54</b>	<b>263 795,33</b>
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	784 734,54	263 795,33
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększ. "+", zmniejsz. "-")	0,00	0,00
III.	Koszt wytworz. produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży materiałów i towarów	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>	<b>2 404 715,58</b>	<b>744 243,24</b>
I.	Amortyzacja	334 853,43	86 337,13
II.	Zużycie materiałów i energii	346 948,73	38 684,28
III.	Usługi obce	1 063 794,32	477 983,73
IV.	Podatki i opłaty	-7 095,73	2 671,10
V.	Wynagrodzenia	141 601,85	44 500,97
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	10 898,90	5 064,19
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	513 714,08	89 001,84
VIII.	Wartość sprzedanych instrumentów finansowych	0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)</b>	<b>-1 619 981,04</b>	<b>-480 447,91</b>
<b>D.</b>	<b>POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE</b>	<b>18 740,12</b>	<b>3,43</b>
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	18 687,06	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	53,06	3,43
<b>E.</b>	<b>POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE</b>	<b>7,22</b>	<b>4 222,42</b>
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	7,22	4 222,42
<b>F.</b>	<b>ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALN. OPERACYJNEJ (C+D-E)</b>	<b>-1 601 248,14</b>	<b>-484 666,90</b>
<b>G.</b>	<b>PRZYCHODY FINANSOWE</b>	<b>15 968,99</b>	<b>3 328,87</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II.	Odsetki	1 616,83	2 975,21
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V.	Inne	14 352,16	353,66
<b>H.</b>	<b>KOSZTY FINANSOWE</b>	<b>82 195,79</b>	<b>23 436,79</b>
I.	Odsetki	82 195,79	23 436,79
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV.	Inne	0,00	0,00
<b>I.</b>	<b>ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G-H)</b>	<b>-1 667 474,94</b>	<b>-504 774,82</b>
<b>J.</b>	<b>PODATEK DOCHODOWY</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K.</b>	<b>POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L.</b>	<b>ZYSK (STRATA) NETTO (I-J-K)</b>	<b>-1 667 474,94</b>	<b>-504 774,82</b>

### 2.3. Rachunek przepływów pieniężnych Emitenta

Wyszczególnienie		Za okres od 01.01.2018 r. do 31.03.2018 r. (w zł)	Za okres od 01.01.2017 r. do 31.03.2017 r. (w zł)
<b>A.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
I.	Zysk (strata) netto	-1 667 474,94	-504 774,82
II.	Korekty Razem	811 002,27	-225 411,16
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-856 472,68	-730 185,98
<b>B.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
I.	Wpływy	736 979,74	30 463,30
II.	Wydatki	854 361,69	46 695,53
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-117 381,95	-16 232,23
<b>C.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
I.	Wpływy	0,00	0,00
II.	Wydatki	215 939,97	155 877,87
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-215 939,97	-155 877,87
<b>D.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto razem</b>	<b>-1 189 794,60</b>	<b>-902 296,08</b>
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych</b>	<b>-1 189 794,59</b>	<b>-903 565,85</b>
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>2 763 927,85</b>	<b>2 280 758,60</b>
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu</b>	<b>1 574 133,26</b>	<b>1 378 462,52</b>

### 2.4. Zestawienie zmian w kapitale własnym Emitenta

Wyszczególnienie		Za okres od 01.01.2018 r. do 31.03.2018 r. (w zł)	Za okres od 01.01.2017 r. do 31.03.2017 r. (w zł)
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (B0)	5 962 326,92	2 949 696,18
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (B0), po korektach	5 962 326,92	2 949 696,18
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	4 294 852,98	2 443 181,36
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	4 294 852,98	2 443 181,36

### 3. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH W STOSOWANIU ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI

#### 3.1. Stosowane metody i zasady rachunkowości

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wytycznymi zawartymi w rozdziale 5 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości („ustawa o rachunkowości”) oraz zgodnie z obowiązującymi w Spółce zasadami rachunkowości. W sprawozdaniu finansowym Spółka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy Spółki obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny. Wynik finansowy z całokształtu prowadzonej przez spółkę działalności stanowi wyrażony w pieniądzu rezultat tej działalności w danym okresie obrachunkowym i może być wielkością dodatnią (zysk) lub ujemną (strata). Rezultat ten księgowany jest na koncie „ Wynik finansowy”.

Spółka sporządza i prezentuje w sprawozdaniu finansowym rachunek zysków i strat w wariacie porównawczym, gdzie koszty grupowane są według ich rodzaju (konta zespołu 4). Są to koszty proste, za które uważa się wszelkie koszty poniesione w danym okresie sprawozdawczym, niedające się rozłożyć na elementy składowe, niezależnie od tego czy zostaną zaliczone do kosztów okresu bieżącego, czy przyszłych okresów sprawozdawczych.

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych ustawą o rachunkowości. Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote według średniego kursu NBP. Powstałe różnice kursowe ujmowane są odpowiednio w pozycji przychodów lub kosztów finansowych.

Spółka sporządza Rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią. Walutą sprawozdawczą jest polski złoty.

#### 3.1.1. Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wycenia się w księgach według cen ich nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

Wartości niematerialne i prawne umarza się metodą liniową przy zastosowaniu następujących stawek amortyzacyjnych:

- System CarSharing 20%
- Strona internetowa 20%
- Film promocyjny 67%

Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych jest przez jednostkę okresowo weryfikowana, powodując odpowiednią korektę dokonywanych w następnych latach odpisów amortyzacyjnych.

#### 3.1.2. Środki trwałe

Środki trwałe wycenia się w księgach w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia (wartość początkowa) z uwzględnieniem skutków przeszacowania (aktualizacji), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.



Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych oraz środków trwałych w budowie obejmuje ogół ich kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia do dnia przyjęcia do używania, w tym również koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu.

Wartość początkową środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia, polegającego na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji, powodującego, że wartość użytkowa tego środka po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do używania wartość użytkową.

Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową. Rozpoczęcie amortyzacji następuje w następnym miesiącu po przyjęciu środka trwałego do używania.

Przykładowe stawki amortyzacyjne są następujące:

- Urządzenia techniczne i maszyny 50%-100%
- Ulepszenia w obcym środku trwałym 50%-100%

Gdy Spółka jest stroną umów leasingowych, na podstawie których nabywa do używania składniki majątku wykorzystywane do podstawowej działalności, jeśli umowy spełniają warunki określone w Art.3 ust.4 Ustawy o Rachunkowości, przedmiot leasingu prezentowany jest w środkach trwałych. Ceną nabycia jest wartość określona w umowie powiększona o koszty przystosowania do użytkowania.

Środki trwałe nabyte w ramach umów leasingu amortyzowane są metodą liniową. Rozpoczęcie amortyzacji następuje w następnym miesiącu po przyjęciu środka trwałego do używania. W przypadku stawek amortyzacyjnych dotyczących floty samochodowej, Spółka stosuje stawki amortyzacji uwzględniające warunki umów odkupu pojazdów zawartych z dealerami lub importerami aut.

Przykładowe stawki amortyzacyjne Środków trwałych leasingowanych są następujące:

- Środki transportu 13%-20%

Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacji wszystkich środków trwałych jest przez jednostkę okresowo weryfikowana, powodując odpowiednią korektę dokonywanych w następnych latach odpisów amortyzacyjnych.

### 3.1.3. Aktywa finansowe

Instrumenty finansowe ujmowane są oraz wyceniane zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych. Zasady wyceny i ujawniania aktywów finansowych opisane w poniższej notce nie dotyczą wyłączonych z Rozporządzenia w szczególności: udziałów i akcji w jednostkach podporządkowanych, praw i zobowiązań wynikających z umów leasingowych i ubezpieczeniowych, należności i zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz instrumentów finansowych wyemitowanych przez Spółkę stanowiących jej instrumenty kapitałowe.

Instrumenty finansowe ujmowane są oraz wyceniane zgodnie z Ustawą o Rachunkowości z dnia 29 września 1994 r.

Aktywa finansowe dzieli się na:

- aktywa finansowe przeznaczone do obrotu,
- pożyczki udzielone i należności własne,
- aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności,
- aktywa finansowe dostępne do sprzedaży.

Aktywa finansowe dzieli się na:

- długoterminowe aktywa finansowe,
- krótkoterminowe aktywa finansowe.

Zobowiązania finansowe dzieli się na:

- zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu,
- pozostałe zobowiązania finansowe.

### **Zasady ujmowania i wyceny instrumentów finansowych**

Aktywa finansowe wprowadza się do ksiąg rachunkowych na dzień zawarcia kontraktu w cenie nabycia, to jest w wartości godziwej poniesionych wydatków lub przekazanych w zamian innych składników majątkowych, zaś zobowiązania finansowe w wartości godziwej uzyskanej kwoty lub wartości otrzymanych innych składników majątkowych. Przy ustalaniu wartości godziwej na ten dzień uwzględnia się poniesione przez Spółkę koszty transakcji.

Transakcje kupna i sprzedaży instrumentów finansowych dokonane w obrocie regulowanym wprowadza się do ksiąg rachunkowych w dniu ich zawarcia.

#### **3.1.4. Należności**

Wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności. Należności o krótkim terminie wymagalności, dla których nie określono stopy procentowej należy wycenić w kwocie wymaganej zapłaty, jeżeli ustalona za pomocą stopy procentowej przypisanej tej należności wartość bieżąca przyszłych przepływów pieniężnych oczekiwanych przez jednostkę nie różni się istotnie od kwoty wymaganej zapłaty. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, zaliczanego odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

#### **3.1.5. Zobowiązania**

Wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty z wyjątkiem zobowiązań, których uregulowanie zgodnie z umową następuje przez wydanie innych niż środki pieniężne aktywów finansowych lub wymiany na instrumenty finansowe, które wycenia się według wartości godziwej.

Jeżeli termin wymagalności przekracza jeden rok od daty bilansowej, salda tych zobowiązań, z wyjątkiem zobowiązań z tyt. dostaw i usług, wykazuje się jako długoterminowe. Pozostałe części sald wykazywane są jako krótkoterminowe.

#### **Zobowiązania finansowe**

Do zobowiązań finansowych zalicza się m.in.

- Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego.

Zobowiązania finansowe, których termin wymagalności przypada w okresie roku od dnia bilansowego prezentowane są jako krótkoterminowe zobowiązanie finansowe. Pozostałe, których termin wymagalności przekracza rok od dnia bilansowego ujmowane są jako długoterminowe zobowiązania finansowe.

Zobowiązania finansowe wycenia się w skorygowanej cenie nabycia, wyliczonej przy zastosowaniu metody efektywnej stopy procentowej ustalonej dla każdego zobowiązania finansowego.

Na dzień bilansowy zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Różnice kursowe dotyczące zobowiązań wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy uregulowaniu zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów

finansowych. W uzasadnionych przypadkach odnosi się je do kosztu wytworzenia produktów, usług lub ceny nabycia towarów, a także wytworzenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych

### 3.1.6. Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne

**Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne** ustala się w wysokości kosztów przypadających na następne okresy sprawozdawcze. Na składnik aktywów, co do których istnieje podejrzenie, że w dającej się przewidzieć przyszłości nie będą przynosić korzyści ekonomicznych, Spółka będzie dokonywała odpisu z tytułu trwałej utraty wartości. Do kosztów rozliczanych w czasie zalicza się przede wszystkim:

- opłacone z góry składki na ubezpieczenie majątkowe,
- opłacone z góry czynsze.

**Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe** ustala się w wysokości kosztów przypadających na następne okresy sprawozdawcze. Koszty dotyczące budowy Wartości Niematerialnych i Prawnych, będące pracami rozwojowymi, prezentowane są w długoterminowych rozliczeniach międzyokresowych do momentu poniesienia wszystkich niezbędnych wydatków i spełnienia wszystkich przesłanek określonych w Ustawie o Rachunkowości, na podstawie których można wydatki zakwalifikować jako Koszty zakończonych prac rozwojowych.

**Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne** dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

Do biernych rozliczeń międzyokresowych zalicza się:

- rezerwę z tytułu napraw gwarancyjnych i rękojmi
- wartości wykonanych na rzecz jednostki świadczeń, które nie zostały zafakturowane, a na mocy umowy wykonawca nie był zobowiązany do jej zafakturowania,
- koszty z tytułu opłat za emisję zanieczyszczeń,
- koszty wynagrodzeń wypłaconych po zakończeniu roku, dotyczące roku poprzedniego.

### 3.1.7. Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych

Wykazuje się w wartości nominalnej. Wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy według średniego kursu ustalonego przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

### 3.1.8. Kapitał własny

**Kapitały (fundusze) własne** ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa i statutu spółki.

**Kapitał zakładowy** spółki kapitałowej wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmuje się jako należne wkłady na poczet kapitału.

**Kapitał zapasowy** ujmowany jest w wartości nominalnej. Wysokość kapitału zapasowego jest zwiększana w wyniku:

- podziału zysku netto,
- dokonania wpłat na poczet kapitału objętego przez akcjonariuszy w wartości przekraczającej jego wartość nominalną (agio).

Wysokość kapitału zapasowego może ulec zmniejszeniu w wyniku poniesienia kosztów emisji akcji. Jeśli koszty emisji akcji przewyższają wartość zgromadzonego agio, koszty takie zaliczane są do kosztów finansowych.

Kapitał objęty przez akcjonariuszy, którego emisja nie została zarejestrowana w KRS prezentowany jest jako Pozostałe kapitały rezerwowe.

### 3.1.9. Rezerwy na zobowiązania

Tworzy się je na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania i wycenia się je na dzień bilansowy w wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwy zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą.

Rezerwy tworzone są na poniższe tytuły:

- straty z transakcji gospodarczych w toku,
- udzielone gwarancje i poręczenia,
- skutki toczącego się postępowania sądowego i odwoławczego.

Rezerwy na przyszłe świadczenia pracownicze tworzone są na bazie memoriałowej w oparciu o własne szacunki.

### 3.1.10. Przychody ze sprzedaży

**Przychody ze sprzedaży** obejmują niewątpliwie należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży tj. pomniejszone o należny podatek od towarów i usług (VAT) ujmowane w okresach, których dotyczą.

### 3.1.11. Koszty

Spółka prowadzi koszty w układzie rodzajowym. Koszt sprzedanych produktów, towarów i materiałów obejmuje koszty bezpośrednio z nimi związane.

Na wynik finansowy Spółki wpływają ponadto:

- pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością Spółki w zakresie m. in. zysków i strat za zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów niefinansowych, utworzenia i rozwiązania rezerw na przyszłe ryzyko, kar, grzywien i odszkodowań, otrzymania lub przekazania darowizn,
- przychody finansowe z tytułu dywidend ( udziałów w zyskach), odsetek, zysków ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi,
- koszty finansowe z tytułu odsetek, strat ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi.

### 3.1.12. Opodatkowanie

Wynik finansowy brutto korygują:

- bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych,
- aktywa oraz rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

### 3.1.13. Podatek dochodowy bieżący

Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych są naliczone zgodnie z przepisami podatkowymi.

### 3.1.14. Podatek odroczony

**Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego** ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które

spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności.

**Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego** tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

### 3.1.15. Wycena transakcji w walutach obcych

Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie:

- kupna lub sprzedaży walut stosowanych przez bank, z którego usług korzysta jednostka- w przypadku operacji sprzedaży lub kupna walut oraz operacji zapłaty należności lub zobowiązań,
- średnim ustalonym dla danej waluty przez NBP na ten dzień, chyba, że w zgłoszeniu celnym lub innym wiążącym jednostkę dokumencie ustalony został inny kurs – w przypadku pozostałych operacji.

Na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych:

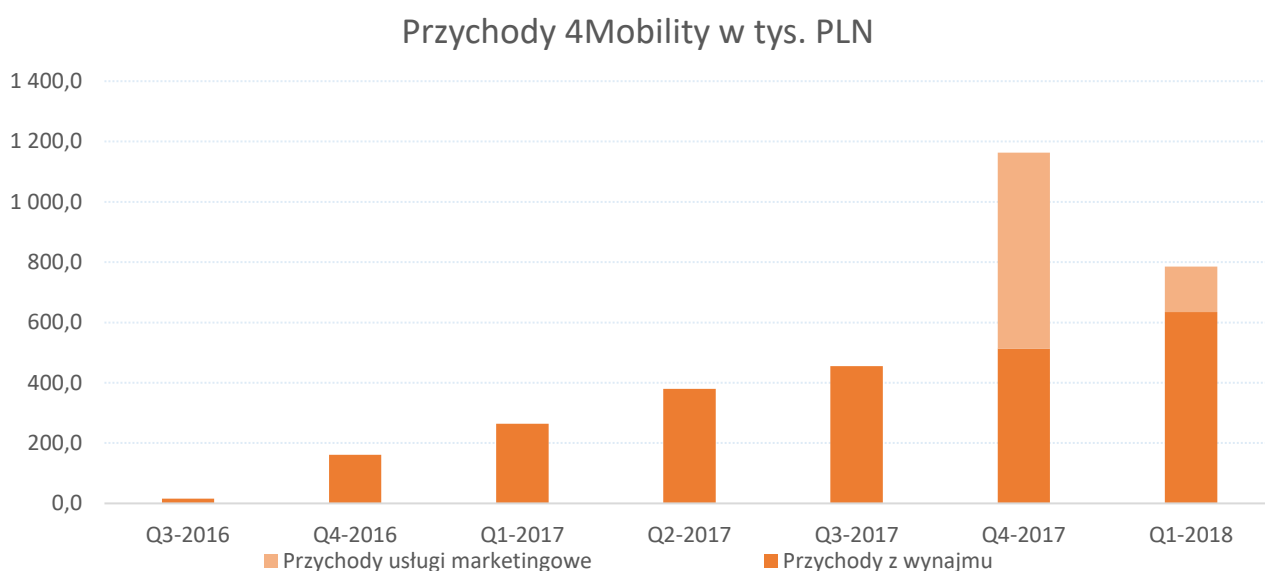
- składniki aktywów (z wyłączeniem udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenionych metodą praw własności) – po kursie średnim ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień,
- składniki pasywów – po kursie średnim ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

Różnice kursowe dotyczące pozostałych aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych, powstałe na dzień ich wyceny oraz przy zapłacie należności i zobowiązań w walutach obcych zalicza się do przychodów i kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach – do kosztu wytworzenia produktu lub ceny nabycia towaru, a także ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych i prawnych.

#### 4. ZWIĘZŁA CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT, WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI

W I kwartale 2018 r. 4Mobility S.A. wygenerowała przychody ze sprzedaży w wysokości 784,7 tys. zł, co stanowi wzrost o 198% w stosunku do I kwartału 2017 r., w którym przychody wyniosły 263,8 tys. zł oraz spadek o 32,6% w stosunku do IV kwartału 2018 r. Spadek przychodów w stosunku do czwartego kwartału wynikał z ograniczenia w pierwszym kwartale 2018 r. przychodów ze świadczenia usług marketingowych związanych z usługami car-sharing. Przychody z wynajmu pojazdów zanotowały po raz kolejny wzrost o ponad 24%.

Wykres poniżej przedstawia przychody Spółki związane z działalnością na rynku car-sharing w okresie siedmiu ostatnich kwartałów.



Koszty operacyjne w raportowanym okresie wyniosły 2 404,7 tys. zł i wzrosły o 69% w stosunku do IV kwartału 2018 r., w którym wyniosły 1 424,3 tys. zł. Wzrost kosztów w stosunku do poprzedniego kwartału związany jest przede wszystkim ze wzrostem floty o ponad 200 pojazdów, co wpłynęło na wzrost kosztów floty (najmu, finansowania, ubezpieczenia, serwisu, parkowania) o ok. 85% w stosunku do czwartego kwartału 2017 r. O ok. 93% wzrosły również koszty reklamy i promocji, natomiast pozostałe koszty ogólne pozostawały na praktycznie niezmiennym poziomie (wzrost o ok. 3%).

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu Spółka posiada ponad 280 samochodów marek BMW, Mini, Audi oraz Hyundai wykorzystywanych do świadczenia usług car-sharing oraz wynajmu. Spółka intensywnie pozyskuje kolejnych użytkowników indywidualnych oraz biznesowych.

#### 5. JEŻELI EMITENT PRZEKAZYWAŁ DO PUBLICZNEJ WIADOMOŚCI PROGNOZY WYNIKÓW FINANSOWYCH - STANOWISKO ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI

## ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W DANYM RAPORCIE KWARTALNYM

Emitent nie publikował prognoz finansowych za okres objęty niniejszym sprawozdaniem.

### **6. W PRZYPADKU, GDY DOKUMENT INFORMACYJNY EMITENTA ZAWIERAŁ INFORMACJE, O KTÓRYCH MOWA W § 10 PKT 13a) ZAŁĄCZNIKA NR 1 DO REGULAMINU ASO – OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI**

Dokument Informacyjny Emitenta nie zawierał informacji, o których mowa w § 10 pkt 13a) Załącznika nr 1 do Regulaminu ASO.

### **7. JEŻELI W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM EMITENT PODEJMOWAŁ W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI INICJATYWY NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE – INFORMACJE NA TEMAT TEJ AKTYWNOŚCI**

W okresie sprawozdawczym Spółka nie prowadziła działań w zakresie badań i rozwoju z wyjątkiem prowadzenia prac nad informatycznym systemem obsługi klientów.

### **8. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI**

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu kwartalnego Emitent nie posiada spółek zależnych i nie tworzy grupy kapitałowej.

### **9. W PRZYPADKU, GDY EMITENT TWORZY GRUPĘ KAPITAŁOWĄ I NIE SPORZĄDZA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH – WSKAZANIE PRZYCZYN NIESPORZĄDZANIA TAKICH SPRAWOZDAŃ**

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu kwartalnego Emitent nie tworzy grupy kapitałowej, zatem nie ma obowiązku sporządzania skonsolidowanych sprawozdań finansowych.

### **10. INFORMACJE O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ SPORZĄDZENIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU**

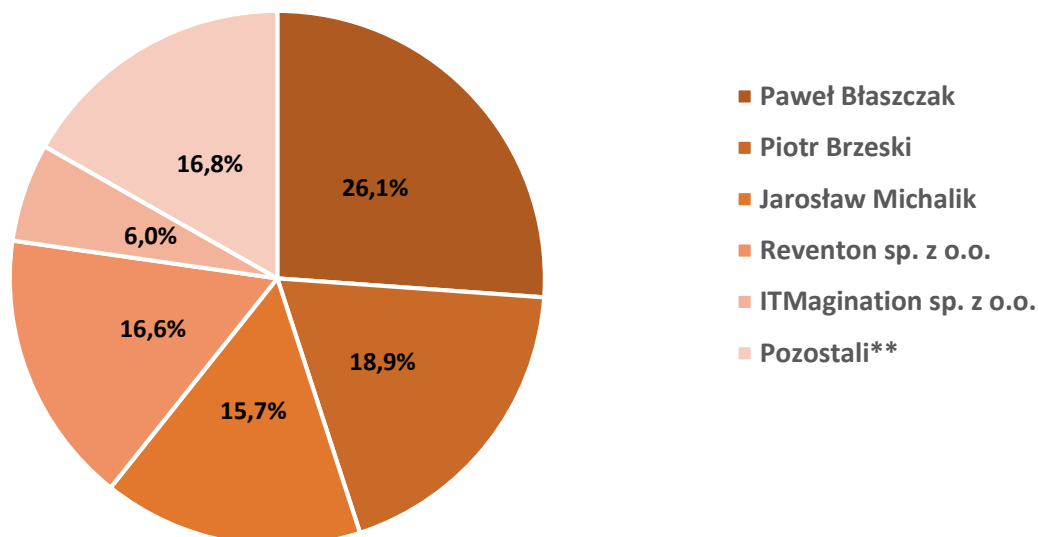
Tabela 1 Wyszczególnienie akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% udziału w kapitale zakładowym oraz głosach na walnym zgromadzeniu na dzień 31.03.2018 r.

Akcjonariusz	Liczba akcji	Liczba głosów	Udział w kapitale zakładowym	Udział w ogólnej liczbie głosów
Paweł Błaszczak	462.000	462.000	26,13%	26,13%
Piotr Brzeski	333.636	333.636	18,87%	18,87%
Jarosław Michalik	277.717	277.717	15,71%	15,71%
Reventon sp. z o.o.	292.758	292.758	16,56%	16,56%
ITMAGINATION sp. z o.o.	105.264	105.264	5,95%	5,95%
Pozostali*	296.785	296.785	16,78%	16,78%
<b>Suma</b>	<b>1.768.160</b>	<b>1.768.160</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>

\* w tym podmiot pełniący funkcję Animatora Rynku, w wyniku realizacji obowiązku, o którym mowa w §7 ust. 4 Regulaminu ASO  
Źródło: Emitent

## Struktura akcjonariatu 4Mobility S.A.

wg stanu na dzień 31.03.2018 r.



\*\* w tym podmiot pełniący funkcję Animatora Rynku, w wyniku realizacji obowiązku, o którym mowa w §7 ust. 4 Regulaminu ASO  
Źródło: Emitent

## 11. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY.

Na dzień 31 marca 2018 r. Spółka zatrudniała 2 pracowników na podstawie umowy o pracę oraz zatrudniała 30 osób w oparciu o umowy cywilno-prawne. Spółka podpisała również umowy o współpracy z 16 osobami.